

桃園市地方教育發展基金—桃園市平鎮區義興國民小學

15-135-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年 4 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名稱	編號		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
					金額	%			金額	%
基金來源	4	94,017,000	22,991,113	7,827,000	15,164,113	193.74	62,754,198	47,026,000	15,728,198	33.45
徵收及依法分配收入	41		113		113		113		113	
違規罰款收入	415		113		113		113		113	
財產收入	45	90,000		5,000	-5,000	-100.00	119,630	20,000	99,630	498.15
財產處分收入	451						115,630		115,630	
利息收入	454	10,000								
其他財產收入	45Y	80,000		5,000	-5,000	-100.00	4,000	20,000	-16,000	-80.00
政府撥入收入	46	93,373,000	22,991,000	7,822,000	15,169,000	193.93	62,634,455	47,006,000	15,628,455	33.25
公庫撥款收入	462	93,373,000	22,991,000	7,822,000	15,169,000	193.93	62,243,918	47,006,000	15,237,918	32.42
政府其他撥入收入	46Y						390,537		390,537	
教學收入	4S	554,000								
學雜費收入	4S1	554,000								
基金用途	5	94,917,000	7,693,372	7,827,000	-133,628	-1.71	41,883,124	47,026,000	-5,142,876	-10.94
國民教育計畫	53	94,639,000	7,582,082	7,797,000	-214,918	-2.76	41,771,834	46,806,000	-5,034,166	-10.76
國民小學教育	532	94,639,000	7,582,082	7,797,000	-214,918	-2.76	41,771,834	46,806,000	-5,034,166	-10.76
建築及設備計畫	5M	278,000	111,290	30,000	81,290	270.97	111,290	220,000	-108,710	-49.41
其他設備	5M4	278,000	111,290	30,000	81,290	270.97	111,290	220,000	-108,710	-49.41
本期賸餘(短絀)	6	-900,000	15,297,741		15,297,741		20,871,074		20,871,074	
期初基金餘額	71	6,204,978					5,768,924	6,204,978	-436,054	-7.03
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	5,304,978					26,639,998	6,204,978	20,435,020	329.33

註：

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	312,275,786	100.00	負 債	2	37,665,588	12.06
流動資產	11	60,533,586	19.38	流動負債	21	31,761,088	10.17
現金	1101	59,045,139	18.91	應付款項	2102	31,761,088	10.17
銀行存款	110102	58,995,139	18.89	應付代收款	210203	31,761,088	10.17
公庫存款	110102-1	26,325,305	8.43	其他負債	28	5,904,500	1.89
零用金專戶	110102-2	264,693	0.08	什項負債	2801	5,904,500	1.89
保管款專戶	110102-3	32,405,141	10.38	存入保證金	280104	2,132,500	0.68
零用及週轉金	110103	50,000	0.02	押標金	280104-X	12,000	0.00
預付款項	1108	1,488,447	0.48	保證金	280104-Y	1,374,000	0.44
預付費用	110804	1,488,447	0.48	保固金	280104-Z	746,500	0.24
預付費用-預算外	110804-2	1,488,447	0.48	應付代管資產	280107	3,772,000	1.21
固定資產	14	241,731,970	77.41	淨資產	3	274,610,198	87.94
土地	1401	189,161,200	60.58	淨資產	31	274,610,198	87.94
土地	140101	189,161,200	60.58	淨資產	3101	274,610,198	87.94
房屋建築及設備	1404	32,747,659	10.49	累積餘額	310101	248,824,109	79.68
房屋建築及設備	140401	92,962,529	29.77	本期騰餘	310102	25,786,089	8.26

信託代理與保證資產 1,600,000

保證品 1,600,000

信託代理與保證負債

應付保證品

1,600,000

1,600,000

註：(1)109年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數342,559元。

(2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數5,426,365元。

(3)109年結帳傳票9911固定項目淨額243,055,185元。

(4)109年度應收利息0元。

(5)109年度其他應收款0元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

平衡表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
累計折舊-房屋建築及設備	140402	-60,214,870	-19.28	合計：		312,275,786	
機械及設備	1405	13,838,223	4.43				
機械及設備	140501	26,098,697	8.36				
累計折舊-機械及設備	140502	-12,260,474	-3.93				
交通及運輸設備	1406	715,163	0.23				
交通及運輸設備	140601	2,609,877	0.84				
累計折舊-交通及運輸設備	140602	-1,894,714	-0.61				
雜項設備	1407	5,269,725	1.69				
雜項設備	140701	12,725,840	4.08				
累計折舊-雜項設備	140702	-7,456,115	-2.39				
無形資產	16	6,238,230	2.00				
無形資產	1601	6,238,230	2.00				
電腦軟體	160102	6,238,230	2.00				
其他資產	18	3,772,000	1.21				

信託代理與保證資產 1,600,000

保證品 1,600,000

信託代理與保證負債

應付保證品

1,600,000

1,600,000

註：(1)109年度基金分決算零用金專戶餘額轉入數342,559元。

(2)109年度基金分決算公庫存款餘額轉入數5,426,365元。

(3)109年結帳傳票9911固定項目淨額243,055,185元。

(4)109年度應收利息0元。

(5)109年度其他應收款0元。

桃園市地方教育發展基金 — 桃園市平鎮區義興國民小學

收入支出表

中華民國110年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	
	本月數	累計數
收入	23,754,893	67,562,566
徵收及依法分配收入	113	113
違規罰款收入	113	113
財產收益	763,780	4,927,998
廢舊物品售價收入		115,630
財產交易利益	133,280	133,280
其他財產收入	630,500	4,679,088
政府撥入收入	22,991,000	62,634,455
公庫撥款收入	22,991,000	62,243,918
政府其他撥入收入		390,537
支出	7,582,082	41,776,477
人事支出	7,068,065	40,307,968
人事支出	7,068,065	40,307,968
業務支出	309,920	1,107,460
業務支出	309,920	1,107,460
財產損失		4,643
財產交易損失		4,643
其他支出	204,097	356,406
其他支出	204,097	356,406
本期賸餘（短絀）	16,172,811	25,786,089
期初淨資產		248,824,109
解繳公庫		
期末淨資產		274,610,198

註：

預算執行與會計收支對照表

中華民國 110 年 4 月份

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	62,754,198	4,808,368	67,562,566	收入
徵收及依法分配收入	113		113	徵收及依法分配收入
財產收入	119,630	4,808,368	4,927,998	財產收益
政府撥入收入	62,634,455		62,634,455	政府撥入收入
基金用途	41,883,124	-106,647	41,776,477	支出
用人費用	40,307,968		40,307,968	人事支出
服務費用	991,889	115,571	1,107,460	業務支出
材料及用品費	104,878	-104,878		
租金、償債、利息及相關手續費	4,000	-4,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,693	-6,693		
		4,643	4,643	財產損失
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	111,290	-111,290		
其他支出	356,406		356,406	其他支出
本期賸餘(短絀)	20,871,074	4,915,015	25,786,089	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,768,924	243,055,185	248,824,109	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	26,639,998	247,970,200	274,610,198	期末淨資產

- 註：1. 基金來源調整數4,808,368元，係機械及設備等固定資產及電腦軟體之無形資產增加。
 2. 調整數115,571元，係預算項目之「材料及用品費」、「租金、償債、利息及相關手續費」及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」重分類為會計科目之「業務支出」。
 3. 調整數4,643元，係機械及設備與雜項設備等固定資產財產交易損失。
 4. 調整數111,290元，係配合會計法刪除第29條規定，將預算內新增固定資產列入平衡表。
 5. 調整數243,055,185元，係配合會計法刪除第29條規定，將109年度財產價值承轉至本年度。